

ZARZĄDZENIE Nr 167/26
BURMISTRZA GÓRY
z dnia 18 września 2026 r.

zmieniające plan dochodów i wydatków budżetu Gminy Góra na rok 2026

Na podstawie art. 30 ust. 1 i 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2026 r. poz. 662 i 912) oraz art. 257, art. 258 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483, 1844 i 1846, z 2026 r. poz. 426, 635, 680 i 912) zarządza się co następuje:

§1. Zmienia się plan dochodów Gminy Góra na rok 2026 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§2. Zmienia się plan wydatków Gminy Góra na rok 2026 zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§3. W wyniku wprowadzonych zmian budżet Gminy Góra na rok 2026 wynosi:

1. Dochody budżetu – razem	152 807 575,10 zł
a) dochody bieżące	128 328 653,62 zł
b) dochody majątkowe	24 478 921,48 zł
 2. Wydatki budżetu – razem	 169 715 155,23 zł
a) wydatki bieżące	127 853 200,11 zł
b) wydatki majątkowe	41 861 955,12 zł

§4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ
(-) *Tadeusz Juska*

U z a s a d n i e n i e

**do Zarządzenia Nr 167/26 Burmistrza Góry z dnia 18 września 2026 r.
zmieniającego plan dochodów i wydatków budżetu Gminy Góra na rok 2026.**

URUCHOMIENIE REZERWY OŚWIATOWEJ

Dział 758 rozdział 75818 zmniejszenie o kwotę 8 060,00 zł

Dział 801 Rozdział 80195 zwiększenie o kwotę 8 060,00 zł

Szkoła Podstawowa Nr 1	1 200,00 zł
Szkoła Podstawowa Nr 3	1 750,00 zł
ZSPiP w Czerninie	1 950,00 zł
ZSPiP w Ślubowie	1 660,00 zł
ZSPiP w Witoszycach	1 500,00 zł

Do budżetu szkół wprowadza się środki stanowiące wkład własny zadania w wysokości 8 060,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadania zgodnie z Umową nr DS-E/36/2026 zawartą z Województwem Dolnośląskim o udzielenie wsparcia finansowego na dofinansowanie wycieczek szkolnych pn.: „Poznaj Dolny Śląsk”.

Całkowity koszt zadania wynosi 29 560,00 zł i stanowi sumę kwot dotacji celowej w wysokości 21 500,00 zł oraz finansowego wkładu własnego w kwocie 8 060,00 zł.

URUCHOMIENIE REZERWY OGÓLNEJ

Dział 758 rozdział 75818 zmniejszenie o kwotę 20 000,00 zł

Dział 852 Rozdział 85216 zwiększenie o kwotę 20 000,00 zł

Zmian dokonuje się zgodnie z pismem Wojewody Dolnośląskiego nr PS-ZS.3122.105.2026.SM w celu zapewnienia środków na realizację zadania w zakresie wypłaty zasiłków stałych w III i IV kwartale 2026 r.

Jednocześnie w piśmie Wojewoda Dolnośląski przypomina gminom, iż zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt 19 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej przyznawanie i wypłata zasiłków stałych jest zadaniem własnym gminy o charakterze obowiązkowym.

ZMIANY PO STRONIE DOCHODÓW I WYDATKÓW BIEŻĄCYCH

ZWIĘKSZENIA:

Dział 854 Rozdział 85415 zwiększa na kwotę 18 600,00 zł

Na podstawie pisma nr ZFK.3146.38.2026.RS z dnia 14 września 2026 r. Wojewody Dolnośląskiego zwiększa się plan dotacji przekazywanych z budżetu państwa dla Gminy Góra na rok 2026 z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów

o charakterze socjalnym w ramach działania 3.1.5.3.-zgodnie z art. 90d i art.90e ustawy o systemie oświaty.

ZMIANY PO STRONIE WYDATKÓW

Urząd Miasta i Gminy Góra:

Dział 010 Rozdział 01095 Grupa 1100 zmniejsza się o kwotę 1 500,00 zł

Grupa 1400 zwiększa się o kwotę 1 500,00 zł

Powyższa zmiana konieczna jest w celu zawarcia umowy zlecenia z moderatorem, na wykonanie Sołeckich Strategii Rozwoju Wsi w ramach programu Odnowa Dolnośląskiej Wsi.

Dział 801 Rozdział 80113 Grupa 1100 zmniejsza się o kwotę 1 000,00 zł

Rozdział 80195 Grupa 1100 zwiększa się o kwotę 1 000,00 zł

Zmian w budżecie dokonuje się celem zabezpieczenia środków na realizację przedsięwzięcia w zakresie audytu oświaty pn. „Analiza organizacyjno-finansowa w obszarze oświaty w jednostkach których organem prowadzącym jest Gmina Góra.”

Szkoła Podstawowa Nr 1 w Górze:

Dział 801 Rozdział 80148 Grupa 1100 zmniejsza się o kwotę 2 700,00 zł

Grupa 1300 zwiększa się o kwotę 1 400,00 zł

Rozdział 80101 Grupa 1300 zwiększa się o kwotę 1 300,00 zł

Przeniesienie wydatków budżetowych z przeznaczeniem na wydatki bieżące na świadczenia na rzecz osób fizycznych (wydatki BHP – odzież ochronna oraz jednorazowe świadczenia na start dla nowozatrudnionych nauczycieli początkujących).

Zespół Szkoła Podstawowa i Przedszkole w Ślubowie:

Dział 801 Rozdział 80101 Grupa 1300 zmniejsza się o kwotę 6 700,00 zł

Rozdział 80104 Grupa 1400 zmniejsza się o kwotę 7 500,00 zł

Rozdział 80107 Grupa 1100 zwiększa się o kwotę 550,00 zł

Grupa 1300 zmniejsza się o kwotę 550,00 zł

Grupa 1400 zwiększa się o kwotę 5 000,00 zł

Rozdział 80150 Grupa 1100 zwiększa się o kwotę 1 000,00 zł

Grupa 1300 zwiększa się o kwotę 700,00 zł

Grupa 1400 zwiększa się o kwotę 7 500,00 zł

Przeniesienie wydatków budżetowych w celu zabezpieczenia środków na wypłatę wynagrodzenia dodatku wiejskiego pracownikom oraz odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

Zespół Szkoła Podstawowa i Przedszkole w Czerninie:

Dział 801 Rozdział 80101 Grupa 1400 zwiększa się o kwotę 16 900,00 zł

Rozdział 80104 Grupa 1100 zwiększa się o kwotę 8 760,00 zł

Grupa 1300 zmniejsza się o kwotę 1 069,00 zł

Grupa 1400 zmniejsza się o kwotę 29 665,00 zł

Rozdział 80107 Grupa 1100 zwiększa się o kwotę 2 634,00 zł

Grupa 1300 zwiększa się o kwotę 1 440,00 zł

Grupa 1400 zwiększa się o kwotę 1 000,00 zł

Rozdział 80149 Grupa 1100 zwiększa się o kwotę 384,00 zł

Grupa 1400 zwiększa się o kwotę 44 000,00 zł

Rozdział 80150 Grupa 1100 zmniejsza się o kwotę 384,00 zł

Grupa 1400 zmniejsza się o kwotę 44 000,00 zł

Przeniesienie wydatków budżetowych w celu zabezpieczenia środków na wypłatę wynagrodzeń pracowników, dokonanie odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych oraz wypłatę świadczeń socjalnych przysługujących nauczycielom.

ZMIANY PO STRONIE WYDATKÓW MAJATKOWYCH

ZWIĘKSZENIA:

1. Dział 600, Rozdział 60016, grupa paragrafów 1600 – **Brzeżany droga dojazdowa do gruntów rolnych – budowa drogi w m. Ułanka – 160 000,00 zł**

Po zmianie budżet zadania wyniesie – **834 000,00 zł**

Niniejsze podyktowane jest koniecznością zabezpieczenia środków finansowych w celu wyłonienia wykonawcy robót budowlanych który złożył najkorzystniejszą ofertę w postępowaniu przetargowym. Wartość kosztorysowa zadania – 1 062 837,03 zł. Oferta o najniższej wartości – 799 403,15 zł.

ZMNIEJSZENIA:

2. Dział 600, Rozdział 60095, grupa paragrafów 1600 – **Budowa Dolnośląskiej Cyklostrady – Trasa Doliny Baryczy na terenie Gminy Góra – 160 000,00 zł**

Po zmianie wartości paragrafu 6050 będzie wynosiła: **1 061 190,03 zł**

Załącznik nr 1 do Zarządzenia Nr 167/26 Burmistrza Góry z dnia 18 września 2026 r.

Zmiany w planie finansowym dochodów budżetowych 2026 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	34 729,60	18 600,00	53 329,60
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	34 729,60	18 600,00	53 329,60
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	28 000,00	18 600,00	46 600,00
Razem:				152 788 975,10	18 600,00	152 807 575,10

Załącznik nr 2 do Zarządzenia Nr 167/26 Burmistrza Góry z dnia 18 września 2026 r.

Zmiany w planie finansowym wydatków budżetowych 2026 r.

Dział	Rozdział	Grupa	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 532 694,99	0,00	1 532 694,99
	01095		Pozostała działalność	1 481 194,99	0,00	1 481 194,99
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	1 474 444,99	-1 500,00	1 472 944,99
		1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	6 750,00	1 500,00	8 250,00
600			Transport i łączność	30 999 497,74	0,00	30 999 497,74
	60016		Drogi publiczne gminne	17 322 112,71	160 000,00	17 482 112,71
		1600	Inwestycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	5 345 131,16	160 000,00	5 505 131,16
	60095		Pozostała działalność	9 972 295,00	-160 000,00	9 812 295,00
		1600	Inwestycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	1 221 190,03	-160 000,00	1 061 190,03
758			Różne rozliczenia	3 309 029,18	-28 060,00	3 280 969,18
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	2 013 029,18	-28 060,00	1 984 969,18
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	2 013 029,18	-28 060,00	1 984 969,18
801			Oświata i wychowanie	47 890 454,20	8 060,00	47 898 514,20
	80101		Szkoły podstawowe	25 934 824,82	11 500,00	25 946 324,82
		1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	277 974,00	-5 400,00	272 574,00
		1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	22 453 628,00	16 900,00	22 470 528,00
	80104		Przedszkola	11 577 421,50	-29 474,00	11 547 947,50
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	1 252 273,50	8 760,00	1 261 033,50
		1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	70 830,00	-1 069,00	69 761,00
		1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	8 974 318,00	-37 165,00	8 937 153,00
	80107		Świetlice szkolne	1 696 349,00	10 074,00	1 706 423,00

Dział	Rozdział	Grupa	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	81 887,00	3 184,00	85 071,00
		1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	15 548,00	890,00	16 438,00
		1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	1 598 914,00	6 000,00	1 604 914,00
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	1 874 093,00	-1 000,00	1 873 093,00
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	1 639 093,00	-1 000,00	1 638 093,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	2 308 299,00	-1 300,00	2 306 999,00
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	310 084,00	-2 700,00	307 384,00
		1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	2 570,00	1 400,00	3 970,00
	80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	1 291 653,00	44 384,00	1 336 037,00
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	63 239,00	384,00	63 623,00
		1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	1 106 228,00	44 000,00	1 150 228,00
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	2 744 428,00	-35 184,00	2 709 244,00
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	74 940,00	616,00	75 556,00
		1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	21 443,00	700,00	22 143,00
		1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	2 648 045,00	-36 500,00	2 611 545,00
	80195		Pozostała działalność	72 389,00	9 060,00	81 449,00
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	21 900,00	9 060,00	30 960,00

Dział	Rozdział	Grupa	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
852			Pomoc społeczna	15 210 130,01	20 000,00	15 230 130,01
	85216		Zasiłki stałe	1 643 804,00	20 000,00	1 663 804,00
		1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	1 624 054,00	20 000,00	1 644 054,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	104 914,60	18 600,00	123 514,60
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	47 729,60	18 600,00	66 329,60
		1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	47 729,60	18 600,00	66 329,60
Razem:				169 696 555,23	18 600,00	169 715 155,23